



## YILSONU TAŞINIR MAL YÖNETİM HESABI İŞLEMİ İŞ AKIŞI

Doküman No	İA-257
İlk Yayın Tarihi	09.10.2016
Revizyon Tarihi	
Revizyon No	
Sayfa	1/1

Sürecin Adı	Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Yönetimi	Sürecin Kodu	2.2.2
-------------	---	--------------	-------

İş Akışı Adımları	Sorumlu	İlgili Dokümanlar
<p>Sayım Kurulu tarafından onaylanan Taşınır Sayım ve Döküm Cetveline göre Harcama Birimi Mal Yönetim Hesabı Cetveli düzenlenir. Bünyesinde kütüphane materyalleri bulunana idareler ilgili cetveli ayrıca düzenler.</p> <p>Düzenlenen ve taşınır kontrol yetkisi tarafından da imzalanan cetveller muhasebe kayıtlarına uygunluğu yönünden kontrol edilerek onaylanmak üzere muhasebe yetkilisine gönderilir.</p> <p>Muhasebe Yetkilisi tarafından onaylandı mı?</p> <p><b>Evet</b></p> <p>Muhasebe Yetkilisince uygunluğu onaylanan cetvellerin harcama Yetkilisine gönderilmesi</p> <p>Harcama yetkilisince onaylanmış cetvellerin bir nüshası, Sayışyatca belirlenecek sürelerde, yıl sonu sayım tutanağı, sayım ve döküm cetveli, Harcama Birimi Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetveli ve yıl sonu itibarıyla en son düzenlenen Taşınır İşlem Fişinin sıra numarası gösterir tutanak hazırlanır.</p> <p>Tüm işlemler sonucu yetlili mercilerce istenildiğinde ibraz edilmek veya gösterilmek üzere harcama biriminde, yurt dışı teşkilatının Taşınır Mal Yönetim Hesabı ise merkezi teşkilatında muhafaza edilir.</p> <p><b>Hayır</b></p> <p>Harcama birimine cetvellerin tekrar düzenlenmesi için geri gönderilir.</p>	<p>Taşınır Kayıt Yetkilisi Taşınır Kontrol Yetkilisi</p> <p>Taşınır Kayıt Yetkilisi Taşınır Kontrol Yetkilisi</p> <p>Taşınır Kayıt Yetkilisi Taşınır Kontrol Yetkilisi</p> <p>Taşınır Kayıt Yetkilisi Taşınır Kontrol Yetkilisi Harcama Yetkilisi</p> <p>Taşınır Kayıt Yetkilisi Taşınır Kontrol Yetkilisi Harcama Yetkilisi</p>	<p>Taşınır Sayım ve Döküm Cetveli,(TKYS) Harcama Birimi Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetveli</p> <p>Taşınır Sayım ve Döküm Cetveli,(TKYS) Harcama Birimi Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetveli</p> <p>Taşınır Sayım ve Döküm Cetveli,(TKYS) Harcama Birimi Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetveli</p>

**Hazırlayan**  
Ümit GÜNEŞLİ

**Yürürlük Onayı**  
Ali YILMAZ

**Kalite Sistem Onayı**  
Prof.Dr. Mustafa KURT